

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

5

Apstiprināts
SIA „Jūrmalas ūdens” valdes
2018.gada 31.oktobra sēdē

Protokols Nr. 12/Lēm.Nr. 35

SIA “JŪRMALAS ŪDENS”

PĀRSKATS PAR 2018.GADA 9 MĒNEŠIEM

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

SATURS

Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance : aktīvs	8
Pasīvs	9
Naudas plūsmas pārskats	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
2018.g. 9.mēnešu pārskata pielikums	12-24

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"		
Juridiskā adrese	Latvijas Republika,,LV-2015,Jūrmala, Promenādes iela 1a		
Reģistra Nr., vieta un datums	40003275333,Rīga, 1995.gada 14.decembris ar Nr. 000327533		
Sabiedrības darbības veidi	Ūdens padeve, notekūdeņu attīrīšana un novadīšana		
AS "SEB banka" Konts	UNLALV2X LV33UNLA0010000508442		
AS "Citadeles banka" Norēķina konts	PARXLV22 LV72PARX0007088820001		
Specbudžeta konts	LV50PARX0002484575038		
Pamatbudžeta konts	LV64PARX0002484572167		
Pamatkapitāla palielinājuma fonds	LV38PARX0002484572053		
AS "Luminor Bank" Konts	RIKOLV2X LV38RIKO0002013132474		
AS "Swedbank" Valsts kase	LV29HABA0551030337700 LV59TREL9825708002000		
Valde			
Priekšsēdētājs	06.10.2017 -	Jānis Daugavvanags	p.k.131267-10554
Locekļi	06.10.2017- 06.10.2017-	Ligita Maziņa Maksims Sidorovs	p.k.260368-10001 p.k.160481-10548
Galv. Grāmatvede	01.06.2011-	Lāsma Janberga	p.k.060962-11512
Pārskata periods	no 01.01.2018. līdz 30.09.2018.		

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Ar Uzņēmumu reģistra Lēmumu no 2004.gada 15.aprīļa uzņēmums tika izslēgts no uzņēmuma reģistra kā – *Bezpeļņas organizācija pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"* un tika ierakstīta komercreģistrā kā kapitālsabiedrība – *Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"* ar vienoto reģistrācijas Nr.40003275333.

Sabiedrība ir juridiska persona ar patstāvīgu bilanci un rekvizītiem, kuras darbības pamatvirziens ir nepārtraukta iedzīvotāju, uzņēmumu, organizāciju un iestāžu apgāde ar dzeramo ūdeni un izmantoto notekūdeņu attīrīšana un novadīšana šim nolūkam paredzētās vietās.

Galvenie Sabiedrības līdzekļu avoti ir ieņēmumi no saimnieciskās darbības, tas ir no ūdens realizācijas un notekūdeņu novadīšanas.

Sabiedrība 2018.gada 9 mēnešus beidza ar zaudējumiem 294 336 EUR (Divi simti deviņdesmit četri tūkstoši trīs simti trīsdesmit seši eiro).

Sabiedrības finansiālie rādītāji

Nosaukums	2016.g. 9 mēn.	2017.g. 9 mēn.	2018.g.9.mēn
Realizācijas rentabilitāte (%)	+ 1.4	-3.8	-7.1
Kapitāla atdeve (%)	+ 0.2	-0.6	- 1.2
Likviditāte (reizes)	0.30	0.23	0.18
Ātrā likviditāte (reizes)	0.29	0.21	0.17
Saistību īpatsvars (%)	56.4	56.7	56.3
Pašu īpašuma vērtība (%)	43.4	43.3	43.7

Sabiedrībai 2018.gada 9 mēnešos ir pasliktinājušies finansiālie rādītāji salīdzinot ar 2017.gada 9 mēnešiem. Realizācijas rentabilitāte un kapitāla atdeve ir negatīvi lielumi. Arī likviditātes rādītāji ir nedaudz pasliktinājušies. Nedaudz samazinājies ir saistību īpatsvars un līdz ar to paaugstinājušies pašu īpašuma vērtība.

Sabiedrībai nav resursu, kuri nav uzrādīti bilanci.

2018.gadā Sabiedrība turpina darbu pie pakalpojumu saņēmēju tīkla paplašināšanas – apgrozījuma paaugstināšanas un izmaksu samazināšanas, kā arī pie Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekta īstenošanas.

PROJEKTS

“Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekts, II kārtā”
ID Nr. 3DP/3.5.1.1.0/10/IPIA/VIDM/021

Projekta īstenošana pabeigta 23.05.2015. un turpinās projekta pēcieviešanas uzraudzība, kas ilgst 5 gadus pēc projekta pabeigšanas.

PROJEKTS

“JŪRMALAS ŪDENSSAIMNIECĪBAS ATTĪSTĪBA III KĀRTA”
ID Nr.3DP/3.5.1.1.0/14/IPIA/VARAM/005

Projekta īstenošana pabeigta 10.06.2016. un turpinās projekta pēcieviešanas uzraudzība, kas ilgst 5 gadus pēc projekta pabeigšanas.

PROJEKTS

“JŪRMALAS ŪDENSSAIMNIECĪBAS ATTĪSTĪBA IV KĀRTA”
ID NR.5.3.1.0/16/I/014

16.09.2015. saņemta informācija no VARAM, ka Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekta IV kārtas realizācijai pieejami 25,5 milj. EUR kā līdzfinansējums no Eiropas Savienības Kohēzijas fonda (ES KF). 07.07.2016. spēkā stājušies Ministru kabineta noteikumi par aktivitātes īstenošanu un 24.08.2016. SIA “Jūrmalas ūdens” saņemts uzaicinājums iesniegt projekta pieteikumu.

19.05.2017. saņemts Centrālās finanšu un līgumu aģentūras atzinums Nr. 39-2-60/4405 par Sadarbības iestādes lēmumā ietverto nosacījumu izpildi, līdz ar to projekts tiek apstiprināts.

28.06.2017. ar Centrālo finanšu un līgumu aģentūru noslēgts līgums par Eiropas savienības fonda projekta īstenošanu.

Lai nodrošinātu projekta līdzfinansējumu, 2018.gada 4.jūnijā, ar Jūrmalā pilsētas domes galvojumu, noslēgts aizdevuma līgums ar Valsts kasi par summu 13 860 510 EUR uz 20 gadiem.

Projekta īstenošana jau uzsākta 2016.gadā. 2018.gada 15. jūnijā ir pabeigta būvprojekta izstrāde būvdarbu līgumam par ŪK tīklu paplašināšanu Priedaines – Majoru rajonā, turpinās būvprojekta izstrāde 2 būvdarbu līgumiem Majoru – Krastciema un Krastciema – Ķemeru rajonos.

16.06.2017. nodoti ekspluatācijā izbūvētie ŪK tīkli Buļļuciemā, kuros līdz 30.09.2018. realizēti - 522 iedzīvotājiem ūdens pieslēgumi un 609 iedzīvotājiem kanalizācijas pieslēgumi.

Noslēgusies slēgta konkursa “Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Jūrmalā” kandidātu atlase trīs iepirkuma daļām. Norisinās slēgta konkursa otrā kārtā: Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Jūrmalā, Priedaine-Majori un Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Jūrmalā, Majori-Krastciems.

. Projektā līdz 30.09.2018. ieguldīti 2 471 203 EUR.

IWAMA PROJEKTS

(projekts sadzīves notekūdeņu radīto dūņu pārstrādei Sloka NAI)

14.11.2016 parakstīts projekta partnerības līgums. Projekta mērķis - sadzīves notekūdeņu radīto dūņu pārstrāde. Plānots saņemt finansējumu no Eiropas Reģionālā attīstības fonda 85% apjomā no kopējām projekta izmaksām. Plānotais projekta ieviešanas laiks līdz 2019. gada februārim.

Iepriekš veikti dažādi testi un analīzes Slokas NAI, lai noskaidrotu piemērotāko tehnisko risinājumu Slokas NAI dūņu saimniecības efektivitātes uzlabošanai, meklējot risinājumus, kas atbilstu gan projekta izvirzītajiem kritērijiem, gan būtu pamatoti no praktiskā viedokļa. Veikta iepirkuma procedūra "Dūņu žāvēšanas un termiskās noārdīšanas iekārta Slokas NAI".

Projektā līdz 30.09.2018. veiktas izmaksas 30 382 EUR apmērā.

Valdes priekšsēdētājs

Jānis Daugavvanags

Valdes loceklis

Ligita Maziņa

Valdes loceklis

Maksims Sidorovs

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2018.gada 9. mēnešiem (pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2018. 9 mēn. EUR	2017. 9 mēn. EUR
Neto apgrozījums	1	4 131 838	3 981 164
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	2	4 016 501	3 750 532
Bruto peļņa vai zaudējumi		115 337	230 632
Administrācijas izmaksas	3	416 254	327 743
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	1 594 678	1 410 772
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	1 588 097	1 466 407
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		(294 336)	(152 746)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis		0	0
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(294 336)	(152 746)

Pielikumi no 12. Līdz 24. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

Bilance uz 2018.gada 30. septembri

Aktīvs	Piezīmes numurs	30.09.2018 EUR	30.09.2017 EUR
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
Datorprogrammas		59 220	112 100
Nemateriālie ieguldījumi kopā	6	59 220	112 100
II. Pamatlīdzekļi			
Zeme		4 917 372	4 917 372
Ēkas un būves		47 787 739	49 204 186
Iekārtas un mašīnas		548 445	889 464
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		61 780	42 924
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn. objektu izmaksas		666 223	306 350
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		294 188	94 845
Pamatlīdzekļi kopā	7	54 275 747	55 455 141
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		54 334 967	55 567 241
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		123 443	77 345
Mazvērtīgais inventārs		28 814	72 950
Krājumi kopā	8	152 257	150 295
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	851 959	807 245
Citi debitori	10	41 295	49 154
Nākamo periodu izmaksas	11	23 661	8 989
Debitori kopā		916 915	865 388
III. Naudas līdzekļi	12	647 368	1 294 452
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 716 540	2 310 135
AKTĪVU KOPSUMMA		56 051 507	57 877 376

Pielikumi no 12. līdz 24. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

Bilance uz 2018.gada 30.septembri

Pasīvs	Piezīmes numurs	30.09.2018 EUR	30.09.2017 EUR
1.Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	13	28 212 032	28 212 032
Rezerves:			
Pārējās rezerves			
Nesadalītā peļņa:			
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(3 395 886)	(2 977 186)
pārskata gada nesadalītā peļņa		(294 336)	(152 746)
Pašu kapitāls kopā		24 521 810	25 082 100
2.Kreditore			
I.Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	1 702 156	2 178 989
Citi aizņēmumi	15	0	3 069
Nākamo periodu ieņēmumi	16	28 880 139	29 598 285
Ilgtermiņa kreditori kopā		30 582 295	31 780 343
II. Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	39 000	39 000
Citi aizņēmumi	18	0	1 518
Uzkrātās saistības	19	213 693	138 949
Nākamo periodu ieņēmumi	20	304 614	376 697
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	21	129 309	237 344
Nodokļi un soc. nodrošin. maksājumi	22	164 338	132 601
Pārējie kreditori	23	96 448	88 824
Īstermiņa kreditori kopā		947 402	1 014 933
Kreditori kopā		31 529 697	32 795 276
PASĪVU KOPSUMMA		56 051 507	57 877 376

Pielikumi no 12 līdz 24. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

Naudas plūsmas pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem (pēc tiešās metodes)

	Piezīmes numurs	2018 9 mēneši EUR	2017 9 mēneši EUR
1.Pamatdarbības naudas plūsma			
Nauda no pamatdarb. ūd. un kan. pakalp.		4 969 800	4 752 338
Pārējie ieņēmumi		552 862	295 132
Samaksāts par precēm un pakalpojumiem		(2 649 616)	(2 261 395)
Maksājumi darbiniekiem		(1 044 063)	(925 995)
Nodokļi		(1 204 879)	(1 132 179)
Procentu maksājumi		(14 948)	(24 260)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		609 156	703 641
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālu iegāde		(791 037)	(208 492)
Pamatlīdzekļu iegāde projekta ietvaros		(418 161)	(877 345)
Ieguldīšanas darb. neto naudas plūsma		(1 209 198)	(1 085 837)
III. Finansēšanas darb. naudas plūsma			
Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		0	0
Saņemtie aizņēmumi projekta ietvaros		(109 340)	228 205
Saņemtie dāvinājumi projekta ietvaros		6 788	0
Finansēšanas darb. neto naudas plūsma		(102 552)	228 205
IV. Valūtu kursu svārstību rezultāts			
		-	-
V. Naudas un tās ekvival. neto pieaugums			
		(702 594)	(153 991)
VI. Nauda un tās ekvival. perioda sākumā			
		1 349 962	1 448 443
VII. Nauda un tās ekvival. perioda beigās			
	12	647 368	1 294 452

Pielikumi no 12. līdz 24. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Pamat- kapitāls	Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR
31.12.2016	28 212 032	(2 708 151)	(269 035)	25 234 846
2016.gada zaudējumi pārnesti uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu		(269 035)	269 035	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	(418 699)	(418 699)
31.12.2017	28 212 032	(2 977 187)	(418 699)	24 816 146
2017.gada zaudējumi pārnesti uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu		(418 699)	418 699	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa			(294 336)	(294 336)
30.09.2018.	28 212 032	(3 395 886)	(294 336)	24 521 810

Pielikumi no 12. līdz 24. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Pielikums

I. Vispārīgie principi

2018.gada 9. mēnešu pārskats sagatavots saskaņā ar vispāratzītajiem Latvijas grāmatvedības principiem, likumiem "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums" un MK noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc tiešās metodes.

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, uzņēmumā lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

II. 2018.gada 9 mēnešu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši grāmatvedības principiem :

1. Pieņemts, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk .
2. Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā.
3. Posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata periodā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata periods tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
4. Ņemti vērā ar pārskata periodu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā.
5. Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi.
6. Pārskata perioda sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā perioda slēguma bilanci.
7. Norādīti visi posteņi kuri būtiski ietekmē 9 mēnešu pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.
8. Saimnieciskie darījumi 9 mēnešu pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

III. Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas vērtības kopsumma bez piešķirtajām atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa.

Pārējie ieņēmumi tiek atzīti :

1. Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām – to rašanās brīdī.
2. Citi ieņēmumi – to rašanās brīdī.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

IV. Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Visi pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā.

Visi ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu. Nolietojums aprēķināts pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, izmantojot Sabiedrībā apstiprinātas noteiktas likmes:

Nemateriālie ieguldījumi:

Datorprogrammas

5 gadi vienādās daļās

Pamatlīdzekļi:

Ēkas un būves projekta II, III un IV kārtā	2	%
Ēkas un būves	5	%
Tehnoloģiskās iekārtas un transporta līdzekļi	20	%
Datortehnika	33.33	%
Pārējais inventārs	25	%

Pamatlīdzekļu tekošā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās radušās.

Nepabeigtā celtniecība atspoguļo pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas, un tā tiek uzskaitīta sākotnējā vērtībā. Sākotnējā vērtībā ietilpst celtniecības izmaksas un citas tiešās izmaksas. Nepabeigtajai celtniecībai nolietojums netiek aprēķināts, kamēr attiecīgie aktīvi nav pabeigti un nodoti ekspluatācijā.

V. Izmaksu kapitalizācija

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta par pamatlīdzekļu izveidošanai izmantotajām tiešajām izmaksām, kas radušās saistībā ar attiecīgo objektu līdz jaunizveidotā objekta nodošanai ekspluatācijā.

VI. Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem tiek veikti gadījumos, kad vadība uzskata, ka šo speciāli nodalīto debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma.

VII. Krājumi

Krājumi novērtēti izmantojot vidējās svērtās vērtības metodi. Krājumi uzrādīti to iegādes pašizmaksā. Nepieciešamības gadījumā novecojošo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība tika norakstīta.

VIII. Uzkrājumi

Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem tiek veidoti saskaņā ar grāmatvedības metodiku, šaubīgajos debitoros uzkrājot visas summas, kas ir vecākas par vienu gadu, vai visas summas, kas ir zināmas, ka to iekasēšana var nebūt iespējama. Uzkrājumi darbinieku atvaļinājumiem veidoti kā aplēse, ņemot vērā par iepriekšējiem gadiem neizmantoto atvaļinājuma laiku.

IX. Ārvalstu valūtu pārvērtēšana EUR.

Uzskaitē uzņēmumā tiek veikta EUR. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti eiro pēc Latvijas Bankas oficiāli noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Līdzekļi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārrēķināti EUR pēc Latvijas Bankas noteiktā kursa pārskata gada pēdējā dienā. Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

X. Nauda un tās ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskatā nauda un tās ekvivalenti sastāv no naudas kasē un tekošo bankas kontu atlikumiem.

XI. Dāvinājumi

Pamatlīdzekļu iegādei saņemtie dāvinājumi tiek uzskaitīti kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski ietver ieņēmumos par dāvinājumiem iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā.

XII. Ilgtermiņa ieguldījumi

1. Novērtēti atbilstoši to sākotnējai vērtībai, tas ir iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksā.
2. Ēku grupa Nometņu 5a, Jūrmalā, pēc īpašumtiesību atzīšanas, novērtēta kadastra vērtībā.
3. Ieguldījumu objektu iegādes vai izgatavošanas izmaksas, kuru lietošanas periods ir ierobežots, pakāpeniski norakstīti paredzētajā lietošanas periodā.

XIII. Apgrozāmie līdzekļi

1. Līdzekļu novērtēšana pamatota ar iegādes pašizmaksu.
2. Krājumu iegādes pašizmaksu noteikta kā vidējā svērtā cena.
3. Debitoru parādu atlikumi bilancē parādīti atbilstoši attaisnojuma dokumentiem un ierakstiem grāmatvedības reģistros, un tie ir saskaņoti ar pašu debitoru uzskaites datiem bilances sastādīšanas datumā. Strīda gadījumos atlikumi bilancē uzrādīti atbilstoši grāmatvedības datiem. Apšaubāmiem parādiem par apšaubāmo summu izveidoti uzkrājumi.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

XIV. Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata gada beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā, uzrādītas īstermiņa posteņos.

XV. Pārskata periods

Pārskata periods ir 9 mēneši no 01.01.2018 līdz 30.09.2018.

1. Neto apgrozījums

Darbības veids	2018.g. 9.mēn. EUR	2017.g. 9.mēn. EUR
Padotais ūdens	1 415 507	1 334 994
Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana	2 716 331	2 646 170
Kopā	4 131 838	3 981 164

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2018.g. 9.mēn. EUR	2017.g. 9.mēn. EUR
Materiālu izmaksas	374 249	313 694
Personāla izmaksas :		
Darba algas	1 097 216	1 029 229
Valsts sociālās apdroš. obligātās iemaksas	255 940	234 709
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	895 250	913 368
Elektroenerģija	585 971	541 126
SIA "Rīgas ūdens" attīrītie notekūdeņi	281 079	251 737
Dūņu izvešana	98 757	114 204
Remontizmaksas	14 395	62 615
Asfalta atjaunošana	21 458	13 713
Kanalizācijas tīklu tīrīšana	42 043	19 278
Ūdensskaitītāju uzturēšana	71 241	34 653
Nekustamā īpašuma nodoklis	8 754	11 614
Dabas resursu nodoklis	61 776	44 197
Citas ražošanas izmaksas	208 372	166 395
Kopā	4 016 501	3 750 532

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

3. Administrācijas izmaksas

	2018.g. 9.mēn. EUR	2017.g. 9.mēn. EUR
Personāla izmaksas :		
Darba algas	281 741	220 630
Valsts sociālās apdroš. obligātās izmaksas	66 573	50 363
Sakaru pakalpojumi	14 204	18 119
Kancelejas izdevumi	12 853	11 947
Gada pārskata audits-zvērinātu revidentu komercsab.	0	0
Juristu pakalpojumi	3 950	2 788
Pārējie vadības un kantora izdevumi	36 933	23 896
Kopā	416 254	327 743

4. Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2018.g. 9.mēn. EUR	2017.g. 9.mēn. EUR
Domes finansējums (Lietus ūdens kanalizācija)	343 940	136 429
Domes finansējums (Meliorācija)	181 563	125 403
Pārējie ieņēmumi	14 494	16 003
Bez atlīdzības nodotie pamatlīdzekļi	51 268	45 469
Kopā		323 304
Pārējie ieņēmumi ūdens attīst. projekta ietvaros	1 003 413	1 087 468
t.sk.		
SIDA dāvinājums	51 998	51 998
Kohēzijas fonda dāvinājums	844 125	894 977
Valsts budžeta līdzfinansējums	97 483	97 483
PURE fonds	0	40 102
Citi ieņēmumi projekta gaitā	9 807	2 908
Pavisam pārējie ieņēmumi	1 594 678	1 410 772

5. Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

	2018.g. 9.mēn. EUR	2017.g. 9.mēn. EUR
Bezcerīgie parādi	9	1 186
Izdevumi lietus ūdens kanalizācijai	368 961	152 235
Izdevumi meliorācijai	124 809	122 656
Kredīta %	12 364	19 738
Pārējās izmaksas	37 080	40 563
Kopā	543 223	336 378
PL nolietojums (dāvinājumi)	1 044 874	1 130 029
Kopā	1 588 097	1 466 407

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

6. Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Datorprogrammas EUR
Sākotnējā vērtība	
31.12.2017	382 683
Iegādāts	0
Izslēgts	0
30.09.2018	382 683
Nolietojums	
31.12.2017	286 842
Aprēķināts	36 621
Izslēgts nolietojums	0
30.09.2018	323 463
Bilances vērtība 31.12.2017	95 841
Bilances vērtība 30.09.2018	59 220

7. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zeme	Ēkas un būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie Pamat- līdzekļi	PL izvei- došana, nepab. celtn.	Avansa maksājum i par PL	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotn. vērtība							
31.12.2017	4 917 372	67 302 005	8 428 344	1 068 353	319 678	152 909	82 188 661
Iegādāts	-	610 674	91 718	22 991	372 866	542 902	1 641 152
Likvidēts	-	35 344	18 568	-	26 321	401 623	481 856
30.09.2018	4 917 372	67 877 335	8 501 494	1 091 344	666 223	294 188	83 347 957
Nolietoju ms							
31.12.2017	-	18 561 187	7 658 349	1 003 081	-	-	27 222 617
Aprēķināta is nolietojum s	-	1 563 754	313 267	26 484			1 903 505
Likvidēto PL nolietojum s	-	35 344	18 568	0			53 912
30.09.2018	-	20 089 597	7 953 048	1 029 565	-	-	29 072 210
Bilances vērtība 31.12.2017	4 917 372	48 740 818	769 995	65 272	319 678	152 909	54 966 044
Bilances vērtība 30.09.2018	4 917 372	47 787 739	548 445	61 780	666 223	294 188	54 275 747

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

8.Krājumi

	2018.g. 9.mēn. EUR	2017.g. 9.mēn. EUR
Materiālu uzskaites vērtība	101 875	62 949
Degvielas uzskaites vērtība	7 875	4 729
Rezerves daļu uzskaites vērtība	13 693	9 667
Mazvērtīgā inventāra uzskaites vērtība	28 814	72 950
Bilances vērtība	152 257	150 295

9.Pircēju un pasūtītāju parādi

	2018.g. 9.mēn. EUR	2017.g. 9.mēn. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība par ūdens pad.un notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumiem	2 232 591	2 325 611
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(1 380 632)	(1 518 366)
Bilances vērtība	851 959	807 245

10.Citi debitori

	2018.g. 9.mēn. EUR	2017.g. 9.mēn. EUR
Norēķini ar darbiniekiem (avansa norēķins)	939	569
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	11 529	18 607
PVN nesamaksātais un uzskaitītais	0	12 029
Norēķini par pakalpojumiem	28 827	17 949
Kopā	41 295	49 154

11.Nākamo periodu izmaksas

	2018.g. 9.mēn. EUR	2017.g. 9.mēn. EUR
Autotransporta apdrošināšana	3 555	1 650
Automašīnas nomas maksa	12 266	2 447
Sertifikāti autopārvadājumiem	2 044	301
Autotransporta tehniskā apskate	1 174	1 558
Vieglo automašīnu nodoklis	573	711
Būvobjektu un īpašuma apdrošināšana	854	1 202
Preses un citu datu bāzes izmantošanas abon.	1 259	577
Pakalpojumu samaksa par oktobri 2018.g.	1 195	514
Pārējie	741	29
Kopā:	23 661	8 989

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

12.Nauda

	2018.g. 9.mēn. EUR	2017.g. 9.mēn. EUR
Naudas līdzekļi kasē	5 063	6 833
Naudas līdzekļi AS "SEB banka"	242 027	590 149
Naudas līdzekļi AS "Citadele" norēķinu konts	42 123	24 409
Naudas līdzekļi AS "Citadele" spec.budžeta konts	278	46 515
Naudas līdzekļi AS "Citadele" pamatbudžeta konts	0	2 066
Naudas līdzekļi AS "Luminor Bank" norēķinu konts	15 369	11 749
Naudas līdzekļi AS "Swedbank" norēķinu konts	228 201	468 965
Naudas līdzekļi Valsts kasē	114 307	143 766
Kopā	647 368	1 294 452

13.Pamatkapitāls

Ar Uzņēmuma reģistra Lēmumiem

1. Nr.6-12/136967 no 19.07.2016. ierakstīts komercreģistrā pamatkapitāls apmaksātais 28 212 032.00 EUR.

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Jūrmalas pilsētas domes mantiskā un naudas ieguldījuma un uz 31.03.2016. sastāda 28 212 032 EUR. Pamatkapitāls sadalās 28 212 032 daļās. Vienas daļas vērtība 1.00 EUR (viens eiro).

Ilgtermiņa kreditori

14.Aizņēmumi no kredītiestādēm

	2018.g. 9.mēn. EUR	2017.g. 9.mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums NEFCO (1)	100 476	301 427
Ilgtermiņa aizņēmums AS "SEB banka"(2)	1 390 000	1 877 562
Ilgtermiņa aizņēmums Valsts kase (3)	211 680	0
Kopā	1 702 156	2 178 989

(1) Ilgtermiņa kredīts. Nordic Environment Finance Corporation Nr. NEFCO 1/02 no 25.02.2003. līdz 15.03.2019.

(2) Ilgtermiņa kredīts. AS "SEB banka" Nr. AU15109 no 14.08.2015. līdz 30.05.2021.

(3) Ilgtermiņa kredīts Valsts kase līg. No 04.06.2018. līdz 10.04.2040.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

15. Citi aizņēmumi

	2018.g. 9.mēn. EUR	2017.g. 9.mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums no SIA "SEB līzings"	0	3 069
Kopā	0	3 069

16. Nākamo periodu ieņēmumi – ilgtermiņa daļa

	2018.g. 9.mēn. EUR	2017.g. 9.mēn. EUR
Valsts budžets (1)	1 117 005	1 246 983
Kohēzijas fonds (1) (3) (5)	26 139 112	26 654 254
SIDA (2)	689 470	758 800
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	897 377	897 715
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā (6)	36 119	38 699
Jūrmalas pilsētas dome (6)	1 056	1 834
Kopā	28 880 139	29 598 285

(1). **Finanšu memorands** Nr.2001/LV/16/P/PE/008 no 05.03.2002 Latvijas valdības un Eiropas komisijas vienošanās par ISPA palīdzības piešķiršanu Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstībai. Līguma termiņš 30.06.2007. Līguma darbība ir pabeigta.

(2). **SIDA dāvinājuma līgums** no 16.05.2003. Finansējums Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projektam. Līguma termiņš 31.12.2005. Līgums pagarināts līdz 31.12.2006. Līguma darbība ir pabeigta. Visi maksājumi ir veikti. Ieņēmumi, saskaņā ar MK noteikumiem Nr. 537/15.06.04, tiek salīdzināti ar izdevumiem – atbilstoši kārtējā gada nolietojumam par finanšu palīdzību iegādātajiem objektiem.

(3). **Projekts** Nr.3DP/3.5.1.1.0/10/IPIAVIDM/021. Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība, II kārtā no 20.09.2010.

(4). **Jūrmalas pilsētas Zemesgrāmatas nodaļums** Nr.100000506275. Kadastra Nr. 1300 520 0015. Adrese Nometņu iela 5a. Jūrmala.

(5) **Projekts** Nr.3DP/3.5.1.1.0/14/IPIA/VARAM/005 Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība, III kārtā no 27.08.2014.

(6) **Pilnvarojuma līgums** Nr. 16. Vienošanās par grozījumiem pilnvarojuma līgumā no 2011.gada 16.marta. JPD finansējums pamatlīdzekļiem lietus ūdens kanalizācijas un meliorācijas sistēmas nodrošināšanai.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

17.Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm

	2018.g. 9.mēn. EUR	2017.g. 9.mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no AS "SEB banka"	39 000	39 000
Kopā	39 000	39 000

(1) Īstermiņa daļa . Ilgtermiņa kredīts. AS "SEB banka" Nr.AU15109.

18.Īstermiņa citi aizņēmumi

	2018.g. 9.mēn. EUR	2017.g. 9.mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no SIA "SEB līzings"	0	1 518
Kopā	0	1 518

19. Uzkrātās saistības

	2018.g. 9.mēn. EUR	2017.g. 9.mēn. EUR
Uzkrājumi atvaļinājumiem	173 033	112 824
Uzkrājumi soc apdr. iemaksām atvaļinājumiem	39 665	25 498
Uzkrātās saistības par darbiem un pakalpojumiem	995	627
Kopā	213 693	138 949

20.Nākamo periodu ieņēmumi – īstermiņa daļa

	2018.g. 9.mēn. EUR	2017.g. 9.mēn. EUR
Nākamo periodu ieņ. Valsts budžets	32 494	32 494
Nākamo periodu ieņ. Kohēzijas fonds	237 698	298 326
Nākamo periodu ieņ. SIDA dāvinājums	17 333	17 333
Nākamo periodu ieņēmumi PURE fonds	0	14 332
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	16 250	13 373
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā	645	645
Jūrmalas pilsētas dome	194	194
Kopā	304 614	376 697

Projekts Nr.3DP/3.5.1.1.0/14/IPIA/VARAM/005 Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība, III kārtā no 27.08.2014.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

21. Parādi piegādātajiem un darbuzņēmējiem

	2018.g. 9.mēn. EUR	2017.g. 9.mēn. EUR
Par precēm un pakalpojumiem	113 603	126 751
Par pakalpojumiem lietus kanalizācijā un meliorācijā	15 706	18 391
Norēķini par Kohēzijas fonda projekta realizācijā	0	92 202
Kopā	129 309	237 344

22. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Nodokļa veids	Atlikums
	30.09.2018 EUR
Dabas resursu nodoklis	22 081
Pievienotās vērtības nodoklis	66 227
Sociālās nodrošināšanas iemaksas	52 881
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	23 081
Uzņēmējdarbības riska nodeva	68
Kopā	164 338

23. Pārējie kreditori

	2018.g. 9.mēn. EUR	2017.g. 9.mēn. EUR
Darba alga par septembri	89 026	86 728
Ieturējumi no darba algas par septembri	6 523	1 107
Arodbiedrības ieturējumi no darba algas par septembri	899	989
Kopā	96 448	88 824

24. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2018.g. 9.mēn.	2017.g. 9.mēn.
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	190	207

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

25. Vadības atalgojums

Izmaksu veids	2018.g. 9.mēn. EUR	2017.g. 9.mēn. EUR
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem		
-alga	75 274	45 524
-VSAOI	18 134	9 963
Kopā	93 408	55 487

Vidējā darba alga sabiedrībā sastāda EUR 890 (Pirms nodokļu nomaksas).

26.Sabiedrības darbības turpināšana

2018.gada 9 mēnešus Sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem 294 336 EUR apmērā un ir paredzēta Sabiedrības darbības turpināšanās.

Turpinās darbs pie pakalpojumu saņēmēju tīkla paplašināšanās, tātad pie apgrozījuma paaugstināšanas (Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekta II kārtā, III un IV kārtā).

Tiek veikts darbs ar debitoriem, lai samazinātu debitoru parādus.

27.Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no 30.09.2018. līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas.

28.Ziņas par apgrūtinātiem aktīviem

Sabiedrības aktīvi ir iekļāti.

1.Komerčķīla par labu AS „SEB Banka” reģ. Nr. 40003151743. LR UR lēm. Nr.6-9/153726/334082 no 21.08.2015. Reģistrācijas Nr.100171307. Nodrošinājuma prasījuma maksimālā summa 1 170 000.00 EUR. Iekļātā manta – prasījuma tiesības – visi kā lietu kopība uz iekļēšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Komerčķīla nodrošina prasījumus, kas izriet no 2015.gada 14.augusta Kredīta līguma Nr. AU15109.

2. Komerčķīla par labu AS „SEB Banka” reģ. Nr. 40003151743. LR UR lēm. Nr.6-9/135496/343424 no 14.07.2016. Reģistrācijas Nr.100175105. Nodrošinājuma prasījuma maksimālā summa 1 500 000.00 EUR. Iekļātā manta – ķermeniskie pamatlīdzekļi- atsevišķa lieta:

- Jaundubultu atdzelžošanas stacija, Jūrmalā (bez mīkstināšanas iekārtām, kas izbūvētas par ES KF naudu un kurām nav apritējuši 5 gadi pēc projekta pabeigšanas), Daudzums :1;

- Upes ielas kanalizācijas sūkņu stacija, Jūrmalā, Daudzums: 1;

- Apes ielas kanalizācijas sūkņu stacija, Jūrmalā, Daudzums: 1;

- Sūkņu stacija ar rezervuāru Lielupes ielā, Jūrmalā, Daudzums: 1;

- Ūdenstornis Dzintaros, Jūrmalā, Daudzums: 1.

Komerčķīla nodrošina prasījumus, kas izriet no 2016.gada 13.jūlija Kredīta līguma Nr. AU16351.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

Sabiedrība nav izsniegusi galvojumu un garantijas trešajām personām.

Valdes priekšsēdētājs

Jānis Daugavvanags

Valdes loceklis

Ligita Maziņa

Valdes loceklis

Maksims Sidorovs